

PARECER DO CACS-FUNDEB REFERENTE AO 3º TRIMESTRE DE 2020

O Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – CACS-FUNDEB – reuniu-se, extraordinariamente, nas datas de 19/08/2020, 23/09/2020, 21/10/2020 e 27/10/2020, conforme registrado nas atas de reunião deste Conselho, para conferência e análise da aplicação dos recursos desse fundo e formulação do parecer do terceiro trimestre de 2020. As conferências e análises realizadas seguem a legislação vigente e basearam-se nas documentações em poder do Departamento de Controle Orçamentário e Departamento Financeiro da Prefeitura Municipal de Rio Claro (extratos da movimentação da conta bancária, ordens de pagamento, bem como sua liquidação de pagamento), além de boletins de frequência e relatórios de pagamento aos profissionais da Educação Básica Pública que nos foram disponibilizados pelo setor de Recursos Humanos da Secretaria Municipal da Educação. Diante dos documentos analisados, concluímos **APROVAR** o parecer das contas apresentadas pela Prefeitura Municipal de Rio Claro.

ITENS ANALISADOS:

I. ANÁLISE DE EXTRATOS BANCÁRIOS REFERENTES AOS MESES DE JULHO, AGOSTO E SETEMBRO DE 2020 – FUNDEB

Conforme análise dos extratos bancários da conta corrente e da conta de investimento associada (agência 172-4 – Conta corrente 82878-5) e das ordens de pagamento observou-se que essa verba foi utilizada para pagamento das seguintes despesas:

JULHO		
DATA	ITEM	VERBA
-	Folha de pagamento – referente ao mês de julho	R\$ 8.829.355,76
06/07/2020	TED 033 0059 045774064000188 MUNICIPIO DE RIO CLARO - pagamento de salários	R\$ 3.854.150,00

AGOSTO		
DATA	ITEM	VERBA
-	Folha de pagamento – referente ao mês de agosto	R\$ 8.859.268,54
04/08/2020	Emissão de ordem bancária - Número do documento: 2.020.080.404 - pagamento de salários	R\$ 6.326.453,46

SETEMBRO		
DATA	ITEM	VERBA
	Folha de pagamento – referente ao mês de setembro	R\$ 8.319.874,88
02/09/2020	Emissão de ordem bancária - Número do documento: 2.020.090.204 - pagamento de salários	R\$ 6.326.000,00
14/09/2020	Emissão de ordem bancária - Número do documento: 2.020.091.407 - pagamento de salários	R\$ 213.910,82
15/09/2020	Emissão de ordem bancária - Número do documento: 2.020.091.502 - pagamento de salários	R\$ 1.000.000,00
24/09/2020	Emissão de ordem bancária - Número do documento: 2.020.092.405 – pagamento de salários	R\$ 6.032,36

Observação: Em 10/09/2020, foi observado pela primeira vez, desde o mandato atual dos conselheiros, débitos de ajustes tributários de IPI, ITR, IPVA, ITCMD, ICMS, FPE e FPM, junto à conta do FUNDEB.

Resumo da conta de investimento associada à conta corrente 82878-5 agência 172-4

Rio Claro FEB: Conta: 82878-5 Agência 172-4 (Banco do Brasil)			
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO
SALDO ANTERIOR	R\$ 3.853.964,77	R\$ 5.716.526,30	R\$ 6.114.137,09
RENDIMENTOS	R\$ 896,29	R\$ 420,93	R\$ 234,11
APLICAÇÕES	R\$ 5.715.815,24	R\$ 5.673.804,40	R\$ 7.058.769,56
RESGATES	R\$ 3.854.150,00	R\$ 5.276.614,54	R\$ 6.779.699,25
SALDO	R\$ 5.716.526,30	R\$ 6.114.137,09	R\$ 6.393.441,51

II. ANÁLISE DE EXTRATOS BANCÁRIOS REFERENTES AOS MESES DE JULHO AGOSTO E SETEMBRO – PEJA E PNATE

Com relação à verba da conta PEJA consta um saldo positivo aplicado em renda fixa (BB CP Admin Supremo) na conta de investimento associada à conta corrente, no dia 30/06/2020 no valor de R\$ 0,73.

PEJA: Conta: 70651-5 Agência 172-4 (Banco do Brasil)			
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO
SALDO ANTERIOR	R\$ 0,73	R\$ 0,73	R\$ 0,73
RENDIMENTOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
APLICAÇÕES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RESGATES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SALDO	R\$ 0,73	R\$ 0,73	R\$ 0,73

[Handwritten signature]
R11

[Handwritten mark]

Com relação à verba do PNATE (Conta: 36585-8 Agência 172-4 – Banco do Brasil) temos a seguinte tabela de aplicações e resgates.

PNATE: Conta: 36585-8 Agência 172-4 (Banco do Brasil)			
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO
SALDO ANTERIOR	R\$ 6.820,37	R\$ 15.582,97	R\$ 17.664,14
RENDIMENTOS	R\$ 3,98	R\$ 2,55	R\$ 0,99
APLICAÇÕES	R\$ 8.758,62	R\$ 8.758,62	R\$ 13.358,24
RESGATES	R\$ 0,00	R\$ 6.680,00	R\$ 25.830,54
SALDO	R\$ 15.582,97	R\$ 17.664,14	R\$ 5.192,83

Verificamos os seguintes pagamentos realizados pela conta corrente do PNATE:

DATA	IDENTIFICAÇÃO DO PAGAMENTO	VALOR
26/08/2020	Pagamento a fornecedores	R\$ 6.680,00
11/09/2020	Pagamento a fornecedores - Prime Consultoria e Assessoria Empresarial LTDA	R\$ 31.389,16
21/09/2020	Pagamento a fornecedores - Prime Consultoria e Assessoria Empresarial LTDA	R\$ 3.200,00
TOTAL	-	R\$ 41.269,16

O Conselho, durante a deliberação do Parecer do 3º Trimestre de 2020, verificou que os valores em depósito judicial da conta PNATE, mencionados no Parecer do 2º Trimestre foram ressarcidos à conta PNATE em 20/10/2020 com os devidos rendimentos, em resposta aos ofícios CACS-FUNDEB 011/2020 e 012/2020, como demonstra extrato parcial de outubro, e ofícios anexados a este Parecer.

III. PAGAMENTO DE CONTAS DE ENERGIA ELÉTRICA

Não verificamos o pagamento de contas de energia elétrica nos meses de referência do parecer.

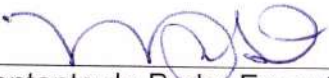
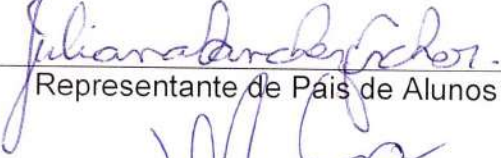
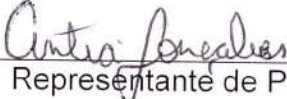
IV. PAGAMENTO DE CONTAS DE TELEFONE

Não verificamos o pagamento de contas de telefone nos meses de referência do parecer.

V. FOLHA DE PAGAMENTO DE JULHO, AGOSTO E SETEMBRO DE 2020:

Analisamos os relatórios de pagamentos aos profissionais da Educação Básica Pública, vinculados ao FUNDEB e não observamos desvio de função/lotação nas folhas apresentadas nos meses de julho, agosto e setembro. As questões pontuais foram sanadas pelo setor de Recursos Humanos da Secretaria Municipal de Educação. No presente relatório apresentamos os vencimentos totais de funcionários e professores das escolas de educação básica pública. Valores obtidos através de relatórios de boletim de frequência de funcionários e professores.

Rio Claro, 27 de Outubro de 2020.


Representante do Poder Executivo
Representante de Pais de Alunos
Presidente do CACS-FUNDEB
Representante do Poder Executivo
Representante de Professores
Representante de Diretores de Escola
Vice-Presidente do CACS-FUNDEB

CACS-FUNDEB

Rio Claro

Rio Claro, 29 de Julho de 2020

Ofício CACS-FUNDEB nº 011/2020

2ª Via (CACS-FUNDEB)

Assunto: Transferências de verbas do Programa PNATE em depósito judicial.

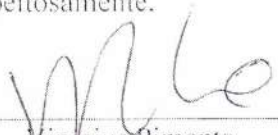
Ao Exmo. Sr. Alessandro Kemp Marrich - Procurador Geral do Município

O Presidente do CACS-FUNDEB de Rio Claro informa que este conselho identificou verbas do Programa PNATE em depósito judicial conforme a tabela abaixo que identifica a conta corrente, agência, data da movimentação e valor e solicita providências para restituição desses valores a conta corrente informada na tabela abaixo. De acordo com o § 4º, Art. 2º da Lei Federal 10.880/04, são verbas de uso exclusivo no transporte escolar de alunos.

PNATE: Conta: 36585-8 Agência 172-4 (Banco do Brasil)		
Data	Identificação do Pagamento	Valor
21/05/2020	Tranf. Depósito Judicial Doc. 12.056.683.330.101	R\$ 44.765,22
18/06/2020	Tranf. Depósito Judicial Doc. 12.065.490.630.101	R\$ 1.942,19
TOTAL	-	R\$ 46.707,41

Aproveitamentos o ensino para renovar protestos de estima e consideração.

Respeitosamente,



Vinicius Pimenta
Presidente do CACS-FUNDEB

Recebido: 29/07/2020
Juliana

rel



CACS-FUNDEB

Rio Claro

Rio Claro, 29 de Julho de 2020

Ofício CACS-FUNDEB nº 012/2020

2ª Via (CACS-FUNDEB)

Assunto: Transferências de verbas do Programa PNATE em depósito judicial.

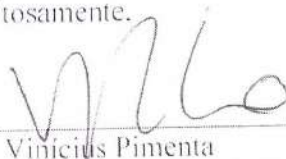
Ao Exmo. Sr. Gilmar Dietrich – Secretário Municipal de Economia e Finanças

O Presidente do CACS-FUNDEB de Rio Claro informa que este conselho identificou verbas do Programa PNATE em depósito judicial conforme a tabela abaixo que identifica a conta corrente, agência, data da movimentação e valor e solicita providências para restituição desses valores a conta corrente informada na tabela abaixo. De acordo com o § 4º, Art. 2º da Lei Federal 10.880/04, são verbas de uso exclusivo no transporte escolar de alunos.

PNATE: Conta: 36585-8 Agência 172-4 (Banco do Brasil)		
Data	Identificação do Pagamento	Valor
21/05/2020	Tranf. Depósito Judicial Doc. 12.056.683.330.101	R\$ 44.765,22
18/06/2020	Tranf. Depósito Judicial Doc. 12.065.490.630.101	R\$ 1.942,19
TOTAL	-	R\$ 46.707,41

Aproveitamentos o ensejo para renovar protestos de estima e consideração.

Respeitosamente,



Vinicius Pimenta

Presidente do CACS-FUNDEB

Recb. do:
Banco
Banco
29.07.2020





Extrato conta corrente

G3312009072683421
20/10/2020 09:20:15

Cliente - Conta atual

Agência 172-4
Conta corrente 36585-8 PM RIO CLARO-PNAT
Período do extrato Mês atual

Lançamentos

Dt. movimento	Dt. balancete	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
21/09/2020		Saldo Anterior			0,00 C
13/10/2020		+ Ordem Bancária	4.112.146.000.072	8.758,62 C	
		003782570001-81 FUNDO NACIONAL DE DESE			
13/10/2020		BB CP Automatico S P	70	8.758,62 D	0,00 C
20/10/2020		+ Transferência recebida	550.172.000.073.013	44.819,09 C	
		20/10 0172 73013-0 PREF RC CTA MO			
20/10/2020		+ Transferência recebida	550.172.000.073.013	1.943,66 C	
		20/10 0172 73013-0 PREF RC CTA MO			
20/10/2020		SALDO			46.762,75 C
Invest.com Resgate Autom.					13.952,04 C
Saldo					60.714,79 C
Juros *					0,00
Data de Debito de Juros					30/10/2020
IOF *					0,00
Data de Debito de IOF					03/11/2020
Saldo de fundos de investimento					
S.Público Automático					13.952,04

Transação efetuada com sucesso por: JB499379 GILMAR DIETRICH.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088


rei

